

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.03.2008

aruandeaasta lõpp: 31.12.2008

ärinimi või sihtasutuse nimi: TRAVELBANK OÜ

registrikood: 11484900

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Saviranna 31

küla/alev/alevik/linn: Kallavere küla

vald: Jõelähtme vald

postisihtnumber: 74114

maakond: Harju

telefon: +372 5017512

faks: -

e-posti aadress: info@reisipank.ee

veebilehe aadress: www.reisipank.ee

.....
juhatuse liige

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 2. Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3. Omakapital	9
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	9
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	10
Juhatuse allkirjad 2008.aasta majandusaasta aruandele	11

Lisatud dokumendid

Kahjumi katmise ettepanek

Osanike nimekiri

Müügitulu vastavalt EMTAK 2008 koodidele

TEGEVUSARUANNE

Travelbank OÜ on kantud Harju Maakohtu registriosakonda 17.03.2008. seega oli 2008.aasta osaühingule esimene tegevusaasta.

Travelbank OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on reisipakkumisi sisaldava internetikeskkonna haldamine. 2008.aastal keskenduti keskkonna arendusele, mis jätkub ka järgneval aastal.

Samuti on 2009.aasta jooksul plaanis taastada osaühingu netovarade seis, mis langes aruandeperioodi lõpuks alla Äriseadustikus nõutud taseme.

Osaühingus Travelbank on 2 juhatuse liiget, kellele aruandeperioodil tasusid arvestatud ega makstud ei ole. Palgalisi töötajaid osaühingus majandusaastal ei olnud. Kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Juhatus

Margus Aume	juhatuse liige		12.05.2009
Riina Aume	juhatuse liige		12.05.2009

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**17.03.2008 – 31.12.2008****Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Travelbank OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Travelbank OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ Travelbank OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus

Margus Aume	juhatuse liige		12.05.2009
Riina Aume	juhatuse liige		12.05.2009

.....
juhatuse liige

Raamatupidamisbilanss

(kroonides)

	<i>Lisa</i>	<i>31.12.2008</i>	<i>17.03.2008</i>
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		19 864	50 000
Nõuded ja ettemaksed	1	7 765	-
Käibevara kokku		27 629	50 000
AKTIVA (VARAD) KOKKU			
		27 629	50 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2	9 440	-
Lühiajalised kohustused kokku		9 440	-
Kohustused kokku		9 440	-
OMAKAPITAL			
	3		
Osakapital nimiväärtuses		50 000	50 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-31 811	-
Omakapital kokku		18 189	50 000
PASSIVA KOKKU		27 629	50 000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	<i>Lisa</i>	<i>2008</i>
Müügitulu	4	7 314
Muud äritulud		40
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 165
Muud tegevuskulud		-36 000
Ärikasum (-kahjum)		-31 811
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-31 811
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-31 811

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	<i>Lisa</i>	<i>2008</i>
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (-kahjum)		-31 811
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-7 765
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		9 440
Kokku rahavood äritegevusest		-30 136
RAHAVOOD KOKKU		-30 136
RAHA JÄÄK PERIOODI ALGUSES		50 000
Rahajäägi kogumuutus		-30 136
RAHA JÄÄK PERIOODI LÕPUS		19 864

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Elmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	Omakapital kokku
17.03.2008	50 000	-	-	-	50 000
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)				-31 811	-31 811
31.12.2008	50 000	-	-	-31 811	18 189

Aruandeperioodi lõpuks on tänu aruandeperioodi kahjumile osaühingu omakapital negatiivne, mis plaanitakse taastada tulevaste perioodide kasumist.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Travelbank OÜ 2008.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Travelbank OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Müügitulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 3.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aruande koostamise kuupäeva 12.05.2009 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- Osaühingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted – Kava.ee TV24 OÜ, Segment OÜ.

Omavahelised tehingud ja saldod bilansipäeva seisuga seotud osapoolte vahel on toodud raamatupidamise aastaaruande Lisas 5.

Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2008	17.03.2008
Nõuded ostjate vastu	1 475	-
Maksude ettemaksed	5 809	-
Ettemakstud kulud	420	-
Viitlaekumised	61	-
Kokku	7 765	-

Lisa 2. Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2008	17.03.2008
Võlad tarnijatele	9 440	-
Kokku	9 440	-

Lisa 3. Omakapital

(kroonides)

	31.12.2008	17.03.2008
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000
Osade arv (tk.)	2	2

Travelbank OÜ põhikirja kohaselt on osäühingu miinimumkapital 50.000 krooni ning maksimumkapital 200.000 krooni.

Kuna ettevõttel puudub seisuga 31.12.2008 jaotuskõlbulik kasum, siis ei ole võimalik dividende välja maksta ning puudub alus potentsiaalse tulumaksukohustuse arvestamiseks.

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2008
Reklaamiteenused (EMTAK – 73121)	7 314
Kokku	7 314

Piirkond	
Eesti	7 314
Kokku	7 314

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus
Segment OÜ	juhatusega seotud

Ostu- ja müügitehingud

	31.12.2008	01.01.2008
Ostud		
Segment OÜ	36 000	-
Kokku	36 000	-

Nõuded ja kohustused

	31.12.2008	01.01.2008
Võlad tarnijatele		
Segment OÜ	9 440	-
Kokku	9 440	-

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatus allkirjad 2008.aasta majandusaasta aruandele

Travelbank OÜ juhatus on koostanud 2008.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus

Margus Aume	juhatuse liige		12.05.2009
Riina Aume	juhatuse liige		12.05.2009

Kahjumi katmise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-
2008.aasta puhaskasum (-kahjum)	-31 811
Kokku kasum (-kahjum) seisuga 31.12.2008	-31 811

Tekkinud kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Juhatus

Margus Aume	juhatuse liige		12.05.2009
Riina Aume	juhatuse liige		12.05.2009

Osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Travelbank OÜ
Reg.kood 11484900
Saviranna 31, Kallavere küla, Jõelähtme vald
Harjumaa 74114

Nimi	isikukood	elukoht	osa nimiväärtus
Margus Aume	38003060326	Jõelähtme vald, Harjumaa	25 000 krooni
Riina Aume	48404230346	Tallinn	25 000 krooni

Müügitulu vastavalt EMTAK 2008 koodidele

(kroonides)

Travelbank OÜ
Reg.kood 11484900
Saviranna 31, Kallavere küla, Jõelähtme vald
Harjumaa 74114

<i>EMTAK kood</i>	<i>kirjeldus</i>	<i>summa</i>
73121	Reklaami vahendamine meedias	7 314
Kokku		7 314

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11484900	Osühing Travelbank	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@reisipank.ee
Mobiiltelefon	+372 5017512
Interneti WWW aadress	www.reisipank.ee

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Margus Aume	38003060326		25000
Riina Aume	48404230346		25000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	7314	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Travelbank (registrikood: 11484900) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Margus Aume (Juhatuses liige) - kinnitanud 17.06.2009